Naziv fonda: DUIF Polara Invest - OAIF ADRIATIC BALANCED Prilog 2
Registarski broj fonda: JP-A-9
Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "Polara Invest" a.d.Banja Luka
Matični broj društva za upravljanje fondom: 01937006
JIB društva za upravljanje fondom: 4401724670007
JIB investicionog fonda:

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA
(Izvještaj o ukupnom rezultatu u periodu)
za period 01.01. do 30.09.2026.godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Napomena	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI				
70	**I - Poslovni prihodi (202 do205)**	5	201	**80.956,97**	**86.601,00**
700	1. Prihodi od dividendi		202	80.956,97	86.601,00
701	2. Prihodi od kamata		203		
702	3. Amortizacija premije /diskonta/ po osnovu hartija od vrijednosti po amortizovanoj vrijednosti		204		
709	4. Ostali poslovni prihodi		205		
71	**II - Realizovani dobici (207 do 211)**		206	**0,00**	**0,00**
710	1. Realizovani dobici po osnovu prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		207		
711	2. Realizovani dobici po osnovu prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		208	0,00	0,00
712	3. Realizovani dobici po osnovu prodaje finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti		209		
713	4. Realizovane pozitivne kursne razlike		210		
719	5. Ostali realizovani dobici		211		
60	**III - Poslovni rashodi (213 do 218)**	6	212	**151.864,44**	**164.643,49**
600	1. Naknada društvu za upravljanje		213	151.864,44	164.643,49
601	2. Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrijednosti		214		
603	3. Naknada članovima Nadzornog odbora		215		
605	4. Naknada banci depozitaru		216		
607	5. Rashodi po osnovu poreza		217		
604,606,609	6. Ostali dozvoljeni rashodi fonda		218		
61	**IV - Realizovni gubici (220 do 224)**		219	**0,00**	**0,00**
610	1. Realizovani gubici po osnovu prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		220		
611	2. Realizovani gubici po osnovu prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		221		
612	3. Realizovani gubici po osnovu prodaje finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti		222		
613	4. Realizovane negativne kursne razlike		223		
619	5. Ostali realizovani gubici		224		
	V - Finansijski prihodi (226)		225	**0,00**	**0,00**
739	1. Ostali finansijski prihodi		226		
	VI - Finansijski rashodi (228+229)		227	**0,00**	**0,00**
630	1. Rashodi po osnovu kamata		228		
631	2. Ostali finansijski rashodi		229		
	B. REALIZOVANA DOBIT (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1.Realizovana dobit (201+206-212-219+225-227)		230	**0,00**	**0,00**
	2. Realizovani gubitak (201+206-212-219+225-227)		231	**-70.907,47**	**-78.042,49**
	V. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI				
	I - Nerealizovani dobici (233 do 238)		232	**0,00**	**0,00**
720	1. Nerealizovani dobici od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		233		
721	2. Nerealizovani dobici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer		234		
722	3. Nerealizovane pozitivne kursne razlike		235		
723	4. Nerealizovani dobici po osnovu derivata		236		

724, 725, 726	5. Umanjenje prethodno priznatih kreditnih gubitaka od obezvređenja		237		
729	6. Ostali nerealizovani dobici		238		
	II - Nerealizovani gubici (240 do 246)		239	**0,00**	**0,00**
620	1. Nerealizovani gubici od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		240		
621	2. Nerealizovani gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer		241		
622	3. Nerealizovane negaitivne kursne razlike		242		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata		243		
624, 625	5. Kreditnih gubitaka od obezvređenja vrijednosti finansijskih sredstava		244		
628	6. Ispravka vrijednosti ostalih potraživanja i sredstava koji nisu finansijska sredstva		245		
629	7. Ostali nerealizovani gubici		246		
	D. UKUPNA NEREALIZOVANA DOBIT (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna nerealizovana dobit (232-239)		247	0,00	0,00
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (239-232)		248	0,00	0,00
	Đ. UKUPNA DOBIT (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit prije oporezivanja		249		
	2. Ukupan gubitak prije oporezivanja		250	70.907,47	78.042,49
	E. POREZ NA DOBIT (252+253)		251	**0,00**	**0,00**
821	1. Tekući porez na dobit		252		
822	2. Odloženi porez na dobit		253		
	Ž. UKUPNA DOBIT (GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit poslije oporezivanja (249±251)		254	**0,00**	**0,00**
	2. Ukupan gubitak poslije oporezivanja (250±251)		255	**70.907,47**	**78.042,49**
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
	Z. OSTALI UKUPNI REZULTAT (257+262)		256	-469.652,96	-358.007,89
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)		257	**0,00**	**0,00**
Promjena na 530 (dio)	1.1. Povećanje (smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		258		
Promjena na 531	1.2. Efekti proistekli iz transakcija zaštite		259		
Promjena na 532 (dio)	1.3. Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		260		
Odloženi porez	1.4. Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		261		
	2. Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±263±264-265)		262	-469.652,96	-358.007,89
Promjena na 530 (dio)	2.1. Povećanje (smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz stalni ukupni rezultat		263	-469.652,96	-358.007,89
Promjena na 532 (dio)	2.2. Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		264		
Odloženi porez	2.3. Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		265		
	I. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE - UKUPNI REZULTAT				
	1.Povećanje neto imovine fonda (254 ili 255±256)		266		
	2. Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255±256)		267	-540.560,43	-436.050,38
	J. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji		268		
	2. Rezrijeđena zarada po akciji		269		

B.Luka, 30.09.2026. god.

Lice sa licencom:
Maja Branković
Broj licence: SRT-1448/25

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje
Pero Jandrić
Vladan Jović